

关于安徽海螺水泥股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：安徽海螺水泥股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86 021 2212 2159

关于安徽海螺水泥股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400198 号

安徽海螺水泥股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了安徽海螺水泥股份有限公司 2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 19 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）的要求，安徽海螺水泥股份有限公司编制了本专项说明所附的安徽海螺水泥股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是安徽海螺水泥股份有限公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计安徽海螺水泥股份有限公司 2023 年度财务报表时安徽海螺水泥股份有限公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

关于安徽海螺水泥股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2400198 号

为了更好地理解安徽海螺水泥股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供安徽海螺水泥股份有限公司为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

周徐春

中国 北京

靳阳

2024 年 3 月 19 日

附件 安徽海螺水泥股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附表 2

关于安徽海螺水泥股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/

总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽海螺川崎工程公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	5,842	34,467		(35,031)	5,278	采购设备	经营性往来
	安徽海螺川崎工程公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2	457		(383)	76	销售产品/材料	经营性往来
	安徽海螺川崎工程公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		373		(232)	141	销售产品	经营性往来
	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	27	208		(144)	91	废物处置服务	经营性往来
	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	529	12,804		(12,093)	1,240	采购设备	经营性往来
	安徽海螺川崎节能设备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	114	643		(623)	134	销售材料	经营性往来

	芜湖海创实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1	2		(2)	1	销售产品	经营性往来
	安徽海创绿能环保集团股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	493	3,653		(947)	3,199	销售产品 / 材料及废物处置服务	经营性往来
	安徽海创绿能环保集团股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	760	945		(342)	1,363	协同运营处置服务	经营性往来
	安徽海创新型节能建筑材料有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	35	715		(710)	40	销售材料 / 废物处置服务	经营性往来
	亳州海创新型节能建筑材料有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1	194		(195)		销售产品 / 材料	经营性往来
	扬州海昌港务实业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6	16		(20)	2	销售产品 / 材料	经营性往来
	安徽海螺集团有限责任公司	控股股东	应收账款		45		(40)	5	销售产品	经营性往来
	安徽海螺集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	166	664		(604)	226	研发技术劳务 / 场地出租	经营性往来

	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	451	5,465		(4,894)	1,022	销售产品/运输服务及废物处置服务	经营性往来
	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2	26		(20)	8	保证金	经营性往来
	海螺（安徽）节能环保新材料股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	2,472			(2,472)		预付土地款	经营性往来
	安徽海螺材料科技股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10	3		(10)	3	保证金	经营性往来
	安徽海螺材料科技股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	61	614		(675)		采购材料	经营性往来
	安徽海螺材料科技股份有限公司及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12	234		(162)	84	销售产品/检测及运输服务	经营性往来

	安徽海螺科创材料有限责任公司 (原名安徽海螺投资有限责任公司) 及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1	156		(156)	1	销售产品	经营性往来
	安徽海螺科创材料有限责任公司 (原名安徽海螺投资有限责任公司) 及其附属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3	12		(14)	1	销售材料	经营性往来
	安徽海螺建材设计研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,812	31,176		(29,314)	5,674	采购设备/接受工程设计服务	经营性往来
	安徽海螺建材设计研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	31	285		(126)	190	销售产品/材料及场地出租	经营性往来
	安徽海螺信息技术工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	136	283		(39)	380	采购材料	经营性往来
	安徽海螺信息技术工程	控股股东、实际控制人的附	其他反映占用实质	575	13,699		(14,274)		采购设备/接受工程	经营性往来

	有限责任公司	属企业	科目						设计服务	
	安徽海螺信息技术工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		183		(101)	82	销售产品 / 材料	经营性往来
	芜湖海螺国际大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	58	2		(58)	2	废物处置服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
关联自然人	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	建德市成利建材有限公司	本集团之受托管理公司	其他应收款	1,291		7	(1,298)		贷款/贷款利息	非经营性往来
总计	/	/	/	16,891	107,324	7	(104,979)	19,243	/	/